學校代號： 58

基隆市地方教育發展基金

基隆市立建德幼兒園

會　計　月　報

中華民國 115 年 9 月 份

主辦會計人員 會計孫秀玲

基金主持人 基隆市立建德幼兒園園長公羽錦華

基隆市地方教育發展基金－基隆市立建德幼兒園

目次

中華民國115年9月份

	頁次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3-4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5-6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7-8 頁
二、收入支出表	第 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 頁
丁、其他	
一、各項費用彙計表	第 11-13 頁
二、銀行存款－市庫存款調節表	第 14 頁
三、公庫存款差額解釋表	第 15 頁
四、虛擬帳號餘額明細表	第 16 頁
五、保管品月報表(含保管品差額解釋表)	第 無 頁
六、財產目錄(月報表)	第 17 頁
七、財產（及軟體）增減結存表	第 18 頁
八、出納會計事務查核情形調查表	第 19 頁
九、原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表 （6月及12月月報適用）	第 無 頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

項目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	30,421,000	3,640,000	3,640,000			24,074,732	24,071,000	3,732	0.02
財產收入	100,000					53,732	50,000	3,732	7.46
利息收入	100,000					53,732	50,000	3,732	7.46
政府撥入收入	28,391,000	3,640,000	3,640,000			23,121,000	23,121,000		
公庫撥款收入	28,391,000	3,640,000	3,640,000			23,121,000	23,121,000		
教學收入	1,700,000					800,000	800,000		
學雜費收入	1,700,000					800,000	800,000		
其他收入	230,000					100,000	100,000		
雜項收入	230,000					100,000	100,000		
基金用途	31,163,000	1,440,340	3,640,000	-2,199,660	-60.43	21,101,020	24,071,000	-2,969,980	-12.34
學前教育計畫	31,163,000	1,440,340	3,640,000	-2,199,660	-60.43	21,101,020	24,071,000	-2,969,980	-12.34
其他	31,163,000	1,440,340	3,640,000	-2,199,660	-60.43	21,101,020	24,071,000	-2,969,980	-12.34
本期賸餘(短絀)	-742,000	2,199,660		2,199,660		2,973,712		2,973,712	
期初基金餘額	1,472,000					2,508,071	1,472,000	1,036,071	70.39
解繳公庫									
期末基金餘額	730,000					5,481,783	1,472,000	4,009,783	272.40

註：學前教育計畫:奉教育處指示，增置人員薪資改以教育部補助款支付，收回226萬元已支付2-7月薪資，致本月實際數較預算數大幅減少。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
學前教育計畫		本月數				1,440,340	3,640,000	-2,199,660	-60.43
		累計數				21,101,020	24,071,000	-2,969,980	-12.34

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	59,572,623	17,117,509	2,604,800	662,307	336,668	44,060,939
非理財目的之長期投資						
土地	32,824,800		2,368,800			35,193,600
土地改良物						
房屋及建築	13,771,908	7,313,120			277,233	6,181,555
機械及設備	4,025,382	3,384,642	118,000	144,593	1,324	612,823
交通及運輸設備	1,048,606	775,246	35,000	37,900	29,908	240,552
雜項設備	7,901,927	5,644,501	83,000	479,814	28,203	1,832,409
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 土地：本年度成本變動增加數係現值地價調整(淨資產調整數)2,368,800元。
機械及設備：本月新增電腦4台，金額96,000元。本年度成本變動增加數係學前教育經費購置22,000元及代辦經費專款購置96,000元，合計118,000元。減少數合計金額144,593元，係報廢財產。
交通及運輸設備：本年度成本變動增加數合計金額35,000元，係學前教育經費購置。減少數合計金額37,900元，係報廢財產。
雜項設備：本年度成本變動增加數合計金額83,000元，係代辦經費專款購置。減少數合計金額479,814元，係報廢財產。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註： 土地：本年度成本變動增加數係現值地價調整(淨資產調整數)2,368,800元。
機械及設備：本月新增電腦4台，金額96,000元。本年度成本變動增加數係學前教育經費購置22,000元及代辦經費專款購置96,000元，合計118,000元。減少數合計金額144,593元，係報廢財產。
交通及運輸設備：本年度成本變動增加數合計金額35,000元，係學前教育經費購置。減少數合計金額37,900元，係報廢財產。
雜項設備：本年度成本變動增加數合計金額83,000元，係代辦經費專款購置。減少數合計金額479,814元，係報廢財產。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計														

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市立建德幼兒園

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資　　產	1	62,570,465	100.00	負　　債	2	13,027,743	20.82
流動資產	11	18,509,526	29.58	流動負債	21	12,530,839	20.03
現金	1101	18,509,526	29.58	應付款項	2102	12,530,839	20.03
銀行存款	110102	18,458,102	29.50	應付代收款	210203	12,530,839	20.03
銀行存款－市庫存款	110102-1	5,430,359	8.68	其他負債	28	496,904	0.79
銀行存款－保管款	110102-2	13,027,743	20.82	什項負債	2801	496,904	0.79
零用及週轉金	110103	51,424	0.08	存入保證金	280104	496,904	0.79
固定資產	14	44,060,939	70.42	淨資產	3	49,542,722	79.18
土地	1401	35,193,600	56.25	淨資產	31	49,542,722	79.18
土地	140101	35,193,600	56.25	淨資產	3101	49,542,722	79.18
房屋建築及設備	1404	6,181,555	9.88	累積餘額	310101	44,963,185	71.86
房屋建築及設備	140401	13,771,908	22.01	本期賸餘	310102	2,210,737	3.53
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-7,590,353	-12.13	淨資產調整數	310104	2,368,800	3.79
				合計：		62,570,465	
機械及設備	1405	612,823	0.98				
機械及設備	140501	3,998,789	6.39				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市立建德幼兒園

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-機械及設備	140502	-3,385,966	-5.41				
交通及運輸設備	1406	240,552	0.38				
交通及運輸設備	140601	1,045,706	1.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-805,154	-1.29				
雜項設備	1407	1,832,409	2.93				
雜項設備	140701	7,505,113	11.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,672,704	-9.07				
合計：		62,570,465					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市立建德幼兒園

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,736,000	24,310,732
財產收益	96,000	289,732
財產孳息收入		53,732
財產交易利益	96,000	236,000
政府撥入收入	3,640,000	23,121,000
公庫撥款收入	3,640,000	23,121,000
教學收入		800,000
學雜費收入		800,000
其他收入		100,000
雜項收入		100,000
支出	1,550,312	22,099,995
人事支出	2,789,999	15,952,899
人事支出	2,789,999	15,952,899
業務支出	-1,353,203	5,025,915
業務支出	-1,353,203	5,025,915
財產損失		6,623
財產交易損失		6,623
折舊、折耗及攤銷	109,972	992,352
固定資產折舊	109,972	992,352
其他支出	3,544	122,206
其他支出	3,544	122,206
本期賸餘（短絀）	2,185,688	2,210,737
期初淨資產		44,963,185
解繳公庫		
淨資產調整數		2,368,800
期末淨資產		49,542,722

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源				
財產收入	24,074,732	236,000	24,310,732	收入
政府撥入收入	53,732	236,000	289,732	財產收益
教學收入	23,121,000		23,121,000	政府撥入收入
其他收入	800,000		800,000	教學收入
基金用途	100,000		100,000	其他收入
用人費用	21,101,020	998,975	22,099,995	支出
服務費用	15,952,899		15,952,899	人事支出
材料及用品費	4,944,182	81,733	5,025,915	業務支出
稅捐及規費(強制費)	64,323	-64,323		
	17,410	-17,410		
		6,623	6,623	財產損失
其他		992,352	992,352	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	122,206		122,206	其他支出
期初基金餘額	2,973,712	-762,975	2,210,737	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	2,508,071	42,455,114	44,963,185	期初淨資產
				解繳公庫
期末基金餘額	5,481,783	2,368,800	2,368,800	淨資產調整數
		44,060,939	49,542,722	期末淨資產

註：
1. 收入調整數236,000元，係學前教育及代辦經費專款購置資本資產等之利益236,000元。
2. 支出調整數998,975元，係固定資產折舊992,352元及報廢財產損失6,623元。
3. 淨資產調整數係公告地價增加2,368,800元

基隆市地方教育發展基金－基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(－)	
			金額	%
1 用人費用	19,786,000	15,952,899	-3,833,101	-19.37
11 正式員額薪資	13,739,000	10,952,186	-2,786,814	-20.28
113 職員薪金	13,300,000	10,587,086	-2,712,914	-20.40
114 工員工資	439,000	365,100	-73,900	-16.83
12 聘僱及兼職人員薪資	190,000	182,435	-7,565	-3.98
124 兼職人員酬金	190,000	182,435	-7,565	-3.98
13 加（夜）班費	191,000		-191,000	-100.00
131 延長工時加班費	14,000		-14,000	-100.00
134 未休假加班費	177,000		-177,000	-100.00
15 獎金	2,953,000	2,855,429	-97,571	-3.30
151 考績獎金	1,260,000	1,167,630	-92,370	-7.33
152 年終獎金	1,693,000	1,687,799	-5,201	-0.31
16 退休及卹償金	1,428,000	993,674	-434,326	-30.41
161 職員退休及離職金	1,400,000	973,046	-426,954	-30.50
162 工員退休及離職金	28,000	20,628	-7,372	-26.33
18 福利費	1,285,000	969,175	-315,825	-24.58
181 分擔員工保險費	1,210,000	916,675	-293,325	-24.24
183 傷病醫藥費	11,000	4,500	-6,500	-59.09
18Y 其他福利費	64,000	48,000	-16,000	-25.00
2 服務費用	10,321,000	4,944,182	-5,376,818	-52.10
21 水電費	311,000	306,213	-4,787	-1.54
212 工作場所電費	282,000	277,213	-4,787	-1.70
214 工作場所水費	29,000	29,000		0.00
22 郵電費	21,000	19,479	-1,521	-7.24
221 郵費	1,000	248	-752	-75.20
222 電話費	20,000	19,231	-769	-3.85

基隆市地方教育發展基金－基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
23 旅運費	6,000	3,000	-3,000	-50.00
231 國內旅費	6,000	3,000	-3,000	-50.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	8,129	129	1.61
241 印刷及裝訂費	8,000	8,129	129	1.61
25 修理保養及保固費	317,000	277,909	-39,091	-12.33
252 一般房屋修護費	94,000	87,389	-6,611	-7.03
255 機械及設備修護費	95,000	90,595	-4,405	-4.64
256 交通及運輸設備修護費	51,000	27,994	-23,006	-45.11
257 雜項設備修護費	77,000	71,931	-5,069	-6.58
26 保險費	3,000	3,000		0.00
264 交通及運輸設備保險費	3,000	3,000		0.00
27 一般服務費	9,489,000	4,239,793	-5,249,207	-55.32
279 外包費	908,000	624,992	-283,008	-31.17
27D 計時與計件人員酬金	8,581,000	3,614,801	-4,966,199	-57.87
28 專業服務費	94,000	50,400	-43,600	-46.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000		-6,000	-100.00
287 委託檢驗（定）試驗認證費	18,000	4,000	-14,000	-77.78
28Y 其他專業服務費	70,000	46,400	-23,600	-33.71
29 公共關係費	72,000	36,259	-35,741	-49.64
291 公共關係費	72,000	36,259	-35,741	-49.64
3 材料及用品費	230,000	64,323	-165,677	-72.03
31 使用材料費	23,000	23,000		0.00
312 燃料	23,000	23,000		0.00
32 用品消耗	207,000	41,323	-165,677	-80.04
321 辦公（事務）用品	35,000	20,292	-14,708	-42.02
326 食品	122,000		-122,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	13,579	-1,421	-9.47
32Y 其他用品消耗	35,000	7,452	-27,548	-78.71
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	6,000	6,180	180	3.00
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00
9 其他	809,000	122,206	-686,794	-84.89
91 其他支出	809,000	122,206	-686,794	-84.89
91Y 其他	809,000	122,206	-686,794	-84.89
合 計	31,163,000	21,101,020	-10,061,980	-32.29

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,430,359	5,430,359	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/09/01-115/09/30

20352 基隆市立建德幼兒園

列印日期：115/10/01
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11552035280030100	301教育基金					上期結餘		22,942,803	19,760,680	3,182,123
11552035280030100	301教育基金	115/09/02	13857350168975		3,640,000	收入數		26,582,803	19,760,680	6,822,123
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00019	0900062		支出收回	194,936	26,582,803	19,565,744	7,017,059
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00030	0900062		支出收回	432,588	26,582,803	19,133,156	7,449,647
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00049	0900062		支出收回	440,788	26,582,803	18,692,368	7,890,435
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00056	0900062		支出收回	443,796	26,582,803	18,248,572	8,334,231
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00067	0900063		支出收回	366,918	26,582,803	17,881,654	8,701,149
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00082	0900063		支出收回	380,974	26,582,803	17,500,680	9,082,123
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00097	0901418		支付數	78,124	26,582,803	17,578,804	9,003,999
11552035280030100	301教育基金	115/09/08	00098	0901419		支付數	118,796	26,582,803	17,697,600	8,885,203
11552035280030100	301教育基金	115/09/17	00102	0903397		支付數	270,452	26,582,803	17,968,052	8,614,751
11552035280030100	301教育基金	115/09/22	00103	0903981		支付數	4,500	26,582,803	17,972,552	8,610,251
11552035280030100	301教育基金	115/09/22	00104	0903982		支付數	1,014,370	26,582,803	18,986,922	7,595,881
11552035280030100	301教育基金	115/09/24	00105	0904491		支付數	205,260	26,582,803	19,192,182	7,390,621
11552035280030100	301教育基金	115/09/24	00108	0904492		支付數	207,545	26,582,803	19,399,727	7,183,076
11552035280030100	301教育基金	115/09/29	00106	0904654		支付數	1,088,538	26,582,803	20,488,265	6,094,538
11552035280030100	301教育基金	115/09/29	00107	0904655		支付數	627,900	26,582,803	21,116,165	5,466,638
11552035280030100	301教育基金	115/09/29	00099	0904988		支付數	8,129	26,582,803	21,124,294	5,458,509
11552035280030100	301教育基金	115/09/29	00100	0904989		支付數	22,350	26,582,803	21,146,644	5,436,159
11552035280030100	301教育基金	115/09/29	00101	0904990		支付數	5,800	26,582,803	21,152,444	5,430,359
	小計				3,640,000		1,391,764			

基隆市地方教育發展基金--基隆市立建德幼兒園

公庫存款差額解釋表

中華民國 115年9月30日

摘要	日期			市庫支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
一、本機關帳面結存	115	9	30			13,027,743
加：銀行(公庫)已登帳面本機關未登帳之存入金額						-
減：銀行(公庫)已登帳面本機關未登帳之銀行(公庫)代付金額						-
實際結存金額						13,027,743
二、銀行(公庫)帳面結存	115	9	30			13,027,743
加：本機關已登帳銀行(公庫)未登帳面之銀行(公庫)代收金額						-
減：本機關已登帳銀行(公庫)未登帳面之銀行(公庫)代付金額						-
114學年度公私立幼兒園輔導結餘款						
實際結存金額						13,027,743

製表 職員邱意青　主辦出納人員 職員邱意青　主辦會計人員 會計孫秀玲　園長 基隆市立建德幼兒園園長翁錦華

P15

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按月抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加部印鑑，以便核對。

帳號 ACCOUNT NO.: 012-038-00104-3　幣別 CURRENCY: 00　中華民國 115 年 9 月 30 日　總頁數: 980　分頁數 1

透支限額:　期間:自　年　月　日起至　年　月　日止　利率:　%

日期 DATE	摘要 MEMO	支號號碼 REFERENCE NO.	支取金額 DR.	存入金額 CR.	結餘 BALANCE	備註 REMARKS
115/09/01	LMB			12,985,420.00	12,985,420.00	
115/09/03	C			18,777.00	13,004,197.00	
115/09/03	M	4690034	200,210.00		12,803,987.00	
115/09/03	M	4690035	507,008.00		12,296,979.00	
115/09/04	MR			454,961.00	12,751,940.00	基隆市政府
115/09/04	MR			208,976.00	12,960,916.00	基隆市政府
115/09/07	M	4690036	2,260,000.00		10,700,916.00	
115/09/07	M	4690037	234,629.00		10,466,287.00	
115/09/08	MR			270,000.00	10,736,287.00	基隆市政府
115/09/08	MR			2,597,618.00	13,333,905.00	基隆市政府
115/09/08	MZ99			6,180.00	13,340,085.00	710909,CNT000001
115/09/09	MR			118,796.00	13,458,881.00	基隆市政府
115/09/15	M	4690038	216,106.00		13,242,775.00	
115/09/17	MR			35,533.00	13,278,308.00	基隆市政府
115/09/18	ME1			5,000.00	13,283,308.00	為本市建德幼兒園
115/09/18	MR			150,220.00	13,433,528.00	基隆市政府
115/09/18	MR			11,669.00	13,445,197.00	基隆市政府
115/09/18	M	4690039	33,728.00		13,411,469.00	
115/09/23	MR			4,040.00	13,415,509.00	基隆市政府
		** BCF **	3,451,681.00	16,867,190.00	13,415,509.00	

摘要符號說明
LMB 上月結餘
BCF 過次頁
BBF 承前頁
R 新開戶
C 現金
M 轉帳
NI 一次交換
V 次日交換
U 聯行
H 更正
Y 補送
L 期票到期存入
DINT 存款息
LINT 透支息
MINT 補差息
T 通融抵用

存款行簽

基隆分行

主辦會計　張惠琪

製表：資訊處

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按月抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加部印鑑，以便核對。

帳號 ACCOUNT NO.: 012-038-00104-3　幣別 CURRENCY: 00　中華民國 115 年 9 月 30 日　總頁數: 981　分頁數 2

透支限額:　期間:自　年　月　日起至　年　月　日止　利率:　%

日期 DATE	摘要 MEMO	支號號碼 REFERENCE NO.	支取金額 DR.	存入金額 CR.	結餘 BALANCE	備註 REMARKS
		** BBF **	3,451,681.00	16,867,190.00	13,415,509.00	
115/09/24	M	4690040	474,383.00		12,941,126.00	
115/09/24	M	4690041	513,972.00		12,427,154.00	
115/09/29	MR			9,517.00	12,436,671.00	基隆市政府
115/09/29	MR			207,545.00	12,644,216.00	基隆市政府
115/09/29	MZ99			178,457.00	12,822,673.00	710909,CNT000028
115/09/30	MR			133,302.00	12,955,975.00	基隆市政府
115/09/30	MR			62,768.00	13,018,743.00	基隆市政府
115/09/30	MZ99			9,000.00	13,027,743.00	710909,CNT000001
		**TOTAL:	4,440,036.00	17,467,779.00	13,027,743.00	

摘要符號說明
LMB 上月結餘
BCF 過次頁
BBF 承前頁
R 新開戶
C 現金
M 轉帳
NI 一次交換
V 次日交換
U 聯行
H 更正
Y 補送
L 期票到期存入
DINT 存款息
LINT 透支息
MINT 補差息
T 通融抵用

存款行簽

基隆分行

主辦會計　張惠琪

製表：資訊處

基隆市立建德幼兒園

虛擬帳號餘額明細表

中華民國115年8月31日

摘　　要	存入日期			金　　額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號(18014300077001)餘額					520,496	
7月勞退	115	8	26	103,585		
8月勞健保勞退	115	9	24	416,911		

備註：本表係依據「基隆市政府各機關學校應繳費交易明細表」之結存數填列。

出納單位：職員邱意青　　會計單位：會計孫秀玲　　機關長官：基隆市立建德幼兒園園長羽錦華

基隆市政府各機關學校應繳費款交易明細表

機關學校名　建德幼兒園
虛擬帳　18014300077001
費款名　其他

帳務日期115/09/01至115/09/30止

報表編 pbmce010r
列印日 115/10/01
查詢人 孫秀玲
保存年

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/09/01	B 自動扣款	132,996	0	374,474	(勞保)040066210Y
115/09/01	B 自動扣款	27,180	0	347,294	(勞退新制)040066210Y
115/09/01	B 自動扣款	72,877	0	274,417	(勞退新制)040066210Y
115/09/02				274,417	
115/09/15				274,417	
115/09/16	B 自動扣款	92,693	0	181,724	(健保)3　110011044
115/09/16	B 自動扣款	78,139	0	103,585	(健保)3　123579671
115/09/17				103,585	
115/09/23				103,585	
115/09/24	R 匯款	0	416,911	520,496	0040129基隆市立　支３５８
115/09/25				520,496	
115/09/29				520,496	
115/09/30				520,496	

基隆市安樂區建德幼兒園

財產目錄

財產類別：全部
權屬：基隆市
經費來源：基隆市地方教育發展基金

中華民國 115 年 09 月 30 日

列印日期：115/10/01
第 1 頁 / 共 1 頁

財產編號	財產名稱	特徵及說明	購置日期	年限 已用年數	數量 面積	原價	殘值	累計折舊	帳面價值
		土 地 小 計			1	35,193,600	0	0	35,193,600
		建 物 小 計			6	13,771,908	91,478	7,590,353	6,181,555
		機 械 設 備 小 計			89	3,998,789	39,988	3,385,966	612,823
		交 通 運 輸 小 計			13	1,045,706	10,457	805,154	240,552
		雜 項 設 備 小 計			119	7,505,113	74,826	5,672,704	1,832,409
				總 計	228	61,515,116	216,749	17,454,177	44,060,939

填表　　審核　　主辦會計人員　　機關長官

商借教師 孫瑄

教師兼總務組長 周熙芸

會計 孫秀玲

基隆市立建德幼兒園園長 翁錦華

P.17

基隆市安樂區建德幼兒園

財產增減結存表

基隆市地方教育發展基金
權屬： 基隆市
區分： 全部
單位： 元

中 華 民 國 115 年 09 月 01 日 起 至 115 年 09 月 30 日 止

列印日期： 115/10/1
季（期）別： 月報表

財產類別		單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
			數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地		筆	1	35,193,600 3384.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	35,193,600 3384.00	
土地改良物		個	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2	2,235,020 2553.28	0	0 0.00	0	0 0.00	19,828	2	2,215,192 2553.28	
	宿舍	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	其他	個	4	3,977,340 10.00	0	0 0.00	0	0 0.00	10,977	4	3,966,363 10.00	
	小計	個	6	6,212,360 2563.28	0	0 0.00	0	0 0.00	30,805	6	6,181,555 2563.28	
機械及設備		件	85	532,548	4	96,000	0	0	15,725	89	612,823	
交通及運輸設備	船	艘	0	248,098	0	0	0	0	7,546	0	240,552	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	3		0		0			3		
	其他	件	10		0		0			10		
	小計	個	13		0		0			13		
雜項設備	圖書	套	1	1,888,305	0	0	0	0	55,896	1	1,832,409	
	其他	件	118		0		0			118		
	小計	個	119		0		0			119		
有價證券		股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值			224	44,074,911	4	96,000	0	0	109,972	228	44,060,939	

說明：1. 財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2. 土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

財產管理人員 商借教師 孫瑄

財產主管人員 教師兼總務組長 周熙芸

主辦會計人員 會計 孫秀玲

機關首長 基隆市立建德幼兒園園長 公羽錦華

出納會計事務查核情形調查表

機關名稱：基隆市立建德幼兒園

查　　核　　項　　目	完成日期	有無發現不良情事或應積極處理及改善事項	備　註
壹、重點查核項目			
1. 出納人員管理資料 （1）姓名：邱意青 （2）擔任出納職務起始日期：108年8月 （3）出納年資（截至115年9月）：7年2月	115/09/30		
2. 代收款與保管款帳列數是否與銀行存款餘額相符，不符時，是否已作差額解釋		是，依規定編製差額解釋表。	
3. 有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有，請附銀行對帳單影本		尚依規定辦理。	
4. 以開立支票方式付款者，是否抽詢受款人已否收訖	115/09/30	尚無發現不良情事。	
貳、一般查核項目			
1. 各種收款收據 (1)是否冠以字軌、裝訂成冊、按印製編號順序領用，並設置收據記錄卡 (2)是否確實辦理各種收款收據之銷號作業 (3)作廢、註銷及保管收據方式是否妥善	115/09/30	 是，尚依規定辦理。 是，尚依規定辦理。 是，尚依規定辦理。	
2. 出納收納各種現金、票據 (1)是否及時存入銀行並通知會計室編製傳票入帳 (2)是否依照規定限期繳庫 (3)所送專戶存款收款通知書、繳款書或支出收回書等金額是否與傳票金額相符	115/09/30	 是，尚依規定辦理。 是，依規定繳庫。 尚未發現欠妥情事。	
3. 公款支出是否依支付期限辦理，除零用金外，是否一律以劃撥或簽發支票之方式辦理	115/09/30	尚依規定辦理。	
4. 已簽發支票之支出傳票是否加蓋「已開支票」章戳或管制記號，並載明所開具支票之字軌及號碼	115/09/30	載明開具支票字軌及號碼。	
5. 原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章	115/09/30	尚依規定辦理。	
6. 掣開之傳票有否完成銷號程序，傳票掣開日期間隔有否過長	115/09/30	尚未發現欠妥情事。	

註：重點查核項目均應確實填列，一般查核項目請視機關會計事務之繁簡擇要填列。

查核人員：會計孫秀玲　　主辦會計人員：會計孫秀玲

主辦出納人員：職員邱意青　　機關首長：基隆市立建德幼兒園園長翁錦華

編製日期：　115　年　9　月　30　日

製表人員：　會計孫秀玲　　電話：　24316118*55